

|                                         |                                 |                                                                 |                                                                 |                                                 |                         |                            |         |
|-----------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------|---------|
| Désignation de l'entreprise             |                                 | SASU SD HOLDING                                                 |                                                                 | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* |                         | 15                         |         |
| Adresse de l'entreprise                 |                                 | 47 RUE ST NICOLAS 85600 MONTAIGU                                |                                                                 | Durée de l'exercice précédent*                  |                         |                            |         |
| Numéro SIRET*                           |                                 | 9 1 9 9 2 1 3 6 1 0 0 0 1 1                                     |                                                                 | Néant                                           |                         | *                          |         |
|                                         |                                 |                                                                 |                                                                 | Exercice N clos le,                             |                         | 31/12/2023                 |         |
|                                         |                                 |                                                                 |                                                                 | Brut                                            |                         | Amortissements, provisions |         |
|                                         |                                 |                                                                 |                                                                 | 1                                               |                         | 2                          |         |
|                                         |                                 |                                                                 |                                                                 |                                                 |                         | Net                        |         |
|                                         |                                 |                                                                 |                                                                 |                                                 |                         | 3                          |         |
| Capital souscrit non appelé             |                                 | (I) AA                                                          |                                                                 |                                                 |                         |                            |         |
| ACTIF IMMOBILISÉ*                       | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES   | Frais d'établissement *                                         | AB                                                              |                                                 | AC                      |                            |         |
|                                         |                                 | Frais de développement *                                        | CX                                                              |                                                 | CQ                      |                            |         |
|                                         |                                 | Concessions, brevets et droits similaires                       | AF                                                              |                                                 | AG                      |                            |         |
|                                         |                                 | Fonds commercial (1)                                            | AH                                                              |                                                 | AI                      |                            |         |
|                                         |                                 | Autres immobilisations incorporelles                            | AJ                                                              |                                                 | AK                      |                            |         |
|                                         |                                 | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           | AL                                                              |                                                 | AM                      |                            |         |
|                                         | IMMOBILISATIONS CORPORELLES     | Terrains                                                        | AN                                                              |                                                 | AO                      |                            |         |
|                                         |                                 | Constructions                                                   | AP                                                              |                                                 | AQ                      |                            |         |
|                                         |                                 | Installations techniques, matériel et outillage industriels     | AR                                                              |                                                 | AS                      |                            |         |
|                                         |                                 | Autres immobilisations corporelles                              | AT                                                              |                                                 | AU                      |                            |         |
|                                         |                                 | Immobilisations en cours                                        | AV                                                              |                                                 | AW                      |                            |         |
|                                         |                                 | Avances et acomptes                                             | AX                                                              |                                                 | AY                      |                            |         |
|                                         | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS                                                              |                                                 | CT                      |                            |         |
|                                         |                                 | Autres participations                                           | CU                                                              | 1 135 980                                       | CV                      | 451 823                    | 684 157 |
|                                         |                                 | Créances rattachées à des participations                        | BB                                                              |                                                 | BC                      |                            |         |
|                                         |                                 | Autres titres immobilisés                                       | BD                                                              | 205 016                                         | BE                      |                            | 205 016 |
|                                         |                                 | Prêts                                                           | BF                                                              |                                                 | BG                      |                            |         |
|                                         |                                 | Autres immobilisations financières*                             | BH                                                              |                                                 | BI                      |                            |         |
| TOTAL (II)                              |                                 | BJ                                                              | 1 340 996                                                       | BK                                              | 451 823                 | 889 173                    |         |
| ACTIF CIRCULANT                         | STOCKS *                        | Matières premières, approvisionnements                          | BL                                                              |                                                 | BM                      |                            |         |
|                                         |                                 | En cours de production de biens                                 | BN                                                              |                                                 | BO                      |                            |         |
|                                         |                                 | En cours de production de services                              | BP                                                              |                                                 | BQ                      |                            |         |
|                                         |                                 | Produits intermédiaires et finis                                | BR                                                              |                                                 | BS                      |                            |         |
|                                         |                                 | Marchandises                                                    | BT                                                              |                                                 | BU                      |                            |         |
|                                         | CRÉANCES                        | Avances et acomptes versés sur commandes                        | BV                                                              |                                                 | BW                      |                            |         |
|                                         |                                 | Clients et comptes rattachés (3)*                               | BX                                                              |                                                 | BY                      |                            |         |
|                                         |                                 | Autres créances (3)                                             | BZ                                                              | 764 977                                         | CA                      |                            | 764 977 |
|                                         | DIVERS                          | Capital souscrit et appelé, non versé                           | CB                                                              |                                                 | CC                      |                            |         |
|                                         |                                 | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....   | CD                                                              |                                                 | CE                      |                            |         |
|                                         |                                 | Disponibilités                                                  | CF                                                              | 105 488                                         | CG                      |                            | 105 488 |
|                                         | Comptes de régularisation       | Charges constatées d'avance (3)*                                | CH                                                              |                                                 | CI                      |                            |         |
| TOTAL (III)                             |                                 | CJ                                                              | 870 465                                                         | CK                                              |                         | 870 465                    |         |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler     |                                 | (IV) CW                                                         |                                                                 |                                                 |                         |                            |         |
| Primes de remboursement des obligations |                                 | (V) CM                                                          |                                                                 |                                                 |                         |                            |         |
| Ecart de conversion actif*              |                                 | (VI) CN                                                         |                                                                 |                                                 |                         |                            |         |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                  |                                 | CO                                                              | 2 211 461                                                       | 1A                                              | 451 823                 | 1 759 638                  |         |
| Renvois : (1) Dont droit au bail :      |                                 |                                                                 | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes |                                                 | (3) Part à plus d'un an | CR                         |         |
| Clause de réserve de propriété : *      |                                 | Immobilisations :                                               |                                                                 | Stocks :                                        |                         | Créances :                 |         |

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

|                                    |                                                                                                                            |                                                                          |                                         |                                  |             |         |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|-------------|---------|
| Désignation de l'entreprise        |                                                                                                                            | SASU SD HOLDING                                                          |                                         | Néant <input type="checkbox"/> * |             |         |
|                                    |                                                                                                                            |                                                                          |                                         | Exercice N                       |             |         |
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 1 709 443.....)                                                      |                                                                          |                                         | DA                               | 1 709 443   |         |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                                |                                                                          |                                         | DB                               |             |         |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )                                         |                                                                          |                                         | DC                               |             |         |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                                         |                                                                          |                                         | DD                               |             |         |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                     |                                                                          |                                         | DE                               |             |         |
|                                    | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI ) |                                                                          |                                         | DF                               |             |         |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )   |                                                                          |                                         | DG                               |             |         |
|                                    | Report à nouveau                                                                                                           |                                                                          |                                         | DH                               |             |         |
|                                    | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                          |                                                                          |                                         | DI                               | ( 369 154 ) |         |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                                               |                                                                          |                                         | DJ                               |             |         |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                                                  |                                                                          |                                         | DK                               |             |         |
|                                    | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                                           |                                                                          |                                         | DL                               | 1 340 288   |         |
| Autres fonds propres               | Produit des émissions de titres participatifs                                                                              |                                                                          |                                         | DM                               |             |         |
|                                    | Avances conditionnées                                                                                                      |                                                                          |                                         | DN                               |             |         |
|                                    | <b>TOTAL (II)</b>                                                                                                          |                                                                          |                                         | DO                               |             |         |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques                                                                                                    |                                                                          |                                         | DP                               |             |         |
|                                    | Provisions pour charges                                                                                                    |                                                                          |                                         | DQ                               |             |         |
|                                    | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                         |                                                                          |                                         | DR                               |             |         |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                                                                         |                                                                          |                                         | DS                               |             |         |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                                                                               |                                                                          |                                         | DT                               |             |         |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                 |                                                                          |                                         | DU                               | 222 274     |         |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )                           |                                                                          |                                         | DV                               | 189 756     |         |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                           |                                                                          |                                         | DW                               |             |         |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                   |                                                                          |                                         | DX                               | 7 320       |         |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                                                |                                                                          |                                         | DY                               |             |         |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                            |                                                                          |                                         | DZ                               |             |         |
|                                    | Autres dettes                                                                                                              |                                                                          |                                         | EA                               |             |         |
| Compte régul.                      | Produits constatés d'avance (4)                                                                                            |                                                                          |                                         | EB                               |             |         |
| <b>TOTAL (IV)</b>                  |                                                                                                                            |                                                                          | EC                                      | 419 350                          |             |         |
| Ecart de conversion passif* (V)    |                                                                                                                            |                                                                          | ED                                      |                                  |             |         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>       |                                                                                                                            |                                                                          | EE                                      | 1 759 638                        |             |         |
| RENVois                            | (1)                                                                                                                        | Écart de réévaluation incorporé au capital                               |                                         |                                  | 1B          |         |
|                                    | (2)                                                                                                                        | Dont                                                                     | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C                               |             |         |
|                                    |                                                                                                                            |                                                                          | Ecart de réévaluation libre             | 1D                               |             |         |
|                                    |                                                                                                                            |                                                                          | Réserve de réévaluation (1976)          | 1E                               |             |         |
|                                    | (3)                                                                                                                        | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *                     |                                         |                                  | EF          |         |
|                                    | (4)                                                                                                                        | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                         |                                  | EG          | 232 687 |
|                                    | (5)                                                                                                                        | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                         |                                  | EH          |         |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

| Désignation de l'entreprise : SASU SD HOLDING                  |                                                                                         |                                                                                                                                                                |  |                                                |  | Néant <input type="checkbox"/> * |             |         |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------|--|----------------------------------|-------------|---------|
|                                                                |                                                                                         | Exercice N                                                                                                                                                     |  |                                                |  |                                  |             |         |
|                                                                |                                                                                         | France                                                                                                                                                         |  | Exportations et livraisons intracommunautaires |  | Total                            |             |         |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises*                                                                 | FA                                                                                                                                                             |  | FB                                             |  | FC                               |             |         |
|                                                                | Production vendue { biens *<br>services *                                               | FD                                                                                                                                                             |  | FE                                             |  | FF                               |             |         |
|                                                                |                                                                                         | FG                                                                                                                                                             |  | FH                                             |  | FI                               |             |         |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets *                                                              | FJ                                                                                                                                                             |  | FK                                             |  | FL                               |             |         |
|                                                                | Production stockée*                                                                     |                                                                                                                                                                |  |                                                |  | FM                               |             |         |
|                                                                | Production immobilisée*                                                                 |                                                                                                                                                                |  |                                                |  | FN                               |             |         |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                              |                                                                                                                                                                |  |                                                |  | FO                               |             |         |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)                   |                                                                                                                                                                |  |                                                |  | FP                               |             |         |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                                |                                                                                                                                                                |  |                                                |  | FQ                               |             |         |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                               |                                                                                                                                                                |  |                                                |  |                                  | FR          |         |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                         | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |                                                                                                                                                                |  |                                                |  | FS                               |             |         |
|                                                                | Variation de stock (marchandises)*                                                      |                                                                                                                                                                |  |                                                |  | FT                               |             |         |
|                                                                | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |                                                                                                                                                                |  |                                                |  | FU                               |             |         |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |                                                                                                                                                                |  |                                                |  | FV                               |             |         |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*                                          |                                                                                                                                                                |  |                                                |  | FW                               | 19 235      |         |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                  |                                                                                                                                                                |  |                                                |  | FX                               |             |         |
|                                                                | Salaires et traitements*                                                                |                                                                                                                                                                |  |                                                |  | FY                               |             |         |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                   |                                                                                                                                                                |  |                                                |  | FZ                               |             |         |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2° al.3 du CGI) HS )<br>- dotations aux provisions* |  |                                                |  |                                  | GA          |         |
|                                                                |                                                                                         |                                                                                                                                                                |  |                                                |  |                                  | GB          |         |
|                                                                |                                                                                         | Sur actif circulant : dotations aux provisions*                                                                                                                |  |                                                |  |                                  | GC          |         |
|                                                                |                                                                                         | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                                                                                             |  |                                                |  |                                  | GD          |         |
|                                                                |                                                                                         | Autres charges (12)                                                                                                                                            |  |                                                |  |                                  | GE          |         |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                               |                                                                                                                                                                |  |                                                |  |                                  | GF          | 19 235  |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                           |                                                                                         |                                                                                                                                                                |  |                                                |  | GG                               | ( 19 235 )  |         |
| opérations en commun                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée*                                                  |                                                                                                                                                                |  |                                                |  | (III)                            | GH          |         |
|                                                                | Perte supportée ou bénéfice transféré*                                                  |                                                                                                                                                                |  |                                                |  | (IV)                             | GI          |         |
| PRODUITS FINANCIERS                                            | Produits financiers de participations (5)                                               |                                                                                                                                                                |  |                                                |  |                                  | GJ          | 107 502 |
|                                                                | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |                                                                                                                                                                |  |                                                |  |                                  | GK          |         |
|                                                                | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                               |                                                                                                                                                                |  |                                                |  |                                  | GL          |         |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                        |                                                                                                                                                                |  |                                                |  |                                  | GM          |         |
|                                                                | Différences positives de change                                                         |                                                                                                                                                                |  |                                                |  |                                  | GN          |         |
|                                                                | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                                                                                                                                |  |                                                |  |                                  | GO          |         |
| Total des produits financiers (V)                              |                                                                                         |                                                                                                                                                                |  |                                                |  | GP                               | 107 502     |         |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |                                                                                                                                                                |  |                                                |  |                                  | GQ          | 451 823 |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                                                                                                                                                                |  |                                                |  |                                  | GR          | 5 599   |
|                                                                | Différences négatives de change                                                         |                                                                                                                                                                |  |                                                |  |                                  | GS          |         |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                                                                                                                                |  |                                                |  |                                  | GT          |         |
| Total des charges financières (VI)                             |                                                                                         |                                                                                                                                                                |  |                                                |  | GU                               | 457 422     |         |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                         |                                                                                                                                                                |  |                                                |  | GV                               | ( 349 920 ) |         |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                         |                                                                                                                                                                |  |                                                |  | GW                               | ( 369 155 ) |         |

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                        |                                  |            |         |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------|---------|
| Désignation de l'entreprise                                    |                                                                                                                                          | SASU SD HOLDING                                                                                   |                                                                        | Néant <input type="checkbox"/> * |            |         |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                        | Exercice N                       |            |         |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                      | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                         |                                                                                                   |                                                                        | HA                               |            |         |
|                                                                | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                                       |                                                                                                   |                                                                        | HB                               | 828 900    |         |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                         |                                                                                                   |                                                                        | HC                               |            |         |
|                                                                | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                                                                                               |                                                                                                   |                                                                        | HD                               | 828 900    |         |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                     | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                                |                                                                                                   |                                                                        | HE                               |            |         |
|                                                                | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                                      |                                                                                                   |                                                                        | HF                               | 828 899    |         |
|                                                                | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                                                       |                                                                                                   |                                                                        | HG                               |            |         |
|                                                                | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                                                                                             |                                                                                                   |                                                                        | HH                               | 828 899    |         |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                         |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                        | HI                               |            |         |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)  |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                        | HJ                               |            |         |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                 |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                        | HK                               |            |         |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                         |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                        | HL                               | 936 403    |         |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)               |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                        | HM                               | 1 305 557  |         |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                        | HN                               | ( 369 154) |         |
| RENOIS                                                         | (1)                                                                                                                                      | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                           |                                                                        |                                  | HO         |         |
|                                                                | (2) Dont                                                                                                                                 | produits de locations immobilières                                                                |                                                                        |                                  | HY         |         |
|                                                                |                                                                                                                                          | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)      |                                                                        |                                  | IG         |         |
|                                                                | (3) Dont                                                                                                                                 | - Crédit-bail mobilier *                                                                          |                                                                        |                                  | HP         |         |
|                                                                |                                                                                                                                          | - Crédit-bail immobilier                                                                          |                                                                        |                                  | HQ         |         |
|                                                                | (4)                                                                                                                                      | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |                                                                        |                                  | 1H         |         |
|                                                                | (5)                                                                                                                                      | Dont produits concernant les entreprises liées                                                    |                                                                        |                                  | IJ         | 107 502 |
|                                                                | (6)                                                                                                                                      | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                    |                                                                        |                                  | IK         |         |
|                                                                | (6bis)                                                                                                                                   | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)                          |                                                                        |                                  | HX         |         |
|                                                                | (6ter)                                                                                                                                   | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                   |                                                                        |                                  | RC         |         |
|                                                                |                                                                                                                                          | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)        |                                                                        |                                  | RD         |         |
|                                                                | (9)                                                                                                                                      | Dont transferts de charges                                                                        |                                                                        |                                  | A1         |         |
|                                                                | (10)                                                                                                                                     | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                                |                                                                        |                                  | A2         |         |
|                                                                |                                                                                                                                          | (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5                             |                                                                        |                                  |            |         |
|                                                                | (11)                                                                                                                                     | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                               |                                                                        |                                  | A3         |         |
|                                                                | (12)                                                                                                                                     | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                |                                                                        |                                  | A4         |         |
|                                                                | (13)                                                                                                                                     | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :                                         | facultatives A6                                                        | obligatoires A9                  |            |         |
|                                                                |                                                                                                                                          | Dont cotisations facultatives Madelin A7                                                          | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 |                                  |            |         |
| (7)                                                            | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : |                                                                                                   |                                                                        | Exercice N                       |            |         |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   | Charges exceptionnelles                                                | Produits exceptionnels           |            |         |
| Valeurs comptables des éléments d'actif cédés                  |                                                                                                                                          |                                                                                                   | 828 899                                                                |                                  |            |         |
| Produits des cessions d'éléments d'actif                       |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                        | 828 900                          |            |         |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                        |                                  |            |         |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                        |                                  |            |         |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                        |                                  |            |         |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                        |                                  |            |         |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                        |                                  |            |         |
| (8)                                                            | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                                                |                                                                                                   |                                                                        | Exercice N                       |            |         |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   | Charges antérieures                                                    | Produits antérieurs              |            |         |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                        |                                  |            |         |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                        |                                  |            |         |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                        |                                  |            |         |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                        |                                  |            |         |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                        |                                  |            |         |

## Annexe

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU SD HOLDING

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 1 759 639 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 369 155 euros.

L'exercice a une durée de 15 mois, recouvrant la période du 29/09/2022 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

### Règles générales

---

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Titres de participation

---

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Créances

---

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### Frais d'émission des emprunts

---

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

### Produits et charges exceptionnels

---

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

|                                                            | au début<br>d'exercice | Augmentation     | Diminution     | en fin<br>d'exercice |
|------------------------------------------------------------|------------------------|------------------|----------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                |                        |                  |                |                      |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles            |                        |                  |                |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                       |                        |                  |                |                      |
| - Terrains                                                 |                        |                  |                |                      |
| - Constructions sur sol propre                             |                        |                  |                |                      |
| - Constructions sur sol d'autrui                           |                        |                  |                |                      |
| - Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions |                        |                  |                |                      |
| - Installations techn., matériel et outillage industriels  |                        |                  |                |                      |
| - Installations Gales, agenc. et aménagements divers       |                        |                  |                |                      |
| - Matériel de transport                                    |                        |                  |                |                      |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier             |                        |                  |                |                      |
| - Emballages récupérables et divers                        |                        |                  |                |                      |
| - Immobilisations corporelles en cours                     |                        |                  |                |                      |
| - Avances et acomptes                                      |                        |                  |                |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                         |                        |                  |                |                      |
| - Participations évaluées par mise en équivalence          |                        |                  |                |                      |
| - Autres participations                                    |                        | 1 964 880        | 828 900        | 1 135 981            |
| - Autres titres immobilisés                                |                        | 205 016          |                | 205 016              |
| - Prêts et autres immobilisations financières              |                        |                  |                |                      |
| <b>Immobilisations financières</b>                         |                        | 2 169 896        | 828 900        | 1 340 997            |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                    |                        | <b>2 169 896</b> | <b>828 900</b> | <b>1 340 997</b>     |

DURET Stéphane



## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

|                                    | Immobilisations<br>incorporelles | Immobilisations<br>corporelles | Immobilisations<br>financières | Total            |
|------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------|
| Ventilation des augmentations      |                                  |                                |                                |                  |
| Virements de poste à poste         |                                  |                                |                                |                  |
| Virements de l'actif circulant     |                                  |                                |                                |                  |
| Acquisitions                       |                                  |                                | 2 169 896                      | 2 169 896        |
| Apports                            |                                  |                                |                                |                  |
| Créations                          |                                  |                                |                                |                  |
| Réévaluations                      |                                  |                                |                                |                  |
| <b>Augmentations de l'exercice</b> |                                  |                                | <b>2 169 896</b>               | <b>2 169 896</b> |
| Ventilation des diminutions        |                                  |                                |                                |                  |
| Virements de poste à poste         |                                  |                                |                                |                  |
| Virements vers l'actif circulant   |                                  |                                |                                |                  |
| Cessions                           |                                  |                                | 828 900                        | 828 900          |
| Scissions                          |                                  |                                |                                |                  |
| Mises hors service                 |                                  |                                |                                |                  |
| <b>Diminutions de l'exercice</b>   |                                  |                                | <b>828 900</b>                 | <b>828 900</b>   |

## Notes sur le bilan

## Immobilisations financières

## Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

|                                                 | Capital   | Capitaux<br>propres<br>(autres que le<br>capital) | Quote-part<br>du capital<br>détenue | Résultat<br>du dernier<br>exercice clos |
|-------------------------------------------------|-----------|---------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|
| - Filiales<br>(détenues à + 50 %)               |           |                                                   |                                     |                                         |
| - Participations<br>(détenues entre 10 et 50% ) |           |                                                   |                                     |                                         |
| SARL A3EDI 85600 MONTAIGU-VENDEE                | 150 000   | -7 360                                            | 50,00                               | 2 756                                   |
| SAS DURET HOLDING 85600 MONTAIGU                | 1 500 000 | 1 482 848                                         | 20,00                               | -576 160                                |
| A3SIGMA3 85600 MONTAIGU-VENDEE                  | 1 000     |                                                   | 20,00                               |                                         |
| SCI A3SIGMA2 85600 MONTAIGU                     | 1 000     | -47 991                                           | 40,00                               | -47 991                                 |

Renseignements globaux sur toutes les filiales

|                                                 | Valeur<br>comptable<br>Brute | Valeur<br>comptable<br>Nette | Montant des<br>prêts et<br>avances | Cautions et<br>avals | Dividendes<br>encaissés |
|-------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------|-------------------------|
| - Filiales<br>(détenues à + 50 %)               |                              |                              |                                    |                      |                         |
| - Participations<br>(détenues entre 10 et 50% ) | 1 135 031                    | 683 207                      | 761 331                            |                      | 103 856                 |
| - Autres filiales françaises                    |                              |                              |                                    |                      |                         |
| - Autres filiales étrangères                    |                              |                              |                                    |                      |                         |
| - Autres participations françaises              |                              |                              |                                    |                      |                         |
| - Autres participations étrangères              |                              |                              |                                    |                      |                         |

## Notes sur le bilan

**Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 764 977 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                          | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| Créances de l'actif immobilisé :         |                 |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations |                 |                              |                             |
| Prêts                                    |                 |                              |                             |
| Autres                                   |                 |                              |                             |
| Créances de l'actif circulant :          |                 |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    |                 |                              |                             |
| Autres                                   | 764 977         | 764 977                      |                             |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                 |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              |                 |                              |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>764 977</b>  | <b>764 977</b>               |                             |

Prêts accordés en cours d'exercice  
Prêts récupérés en cours d'exercice  
Prêts et avances consentis aux associés

**Produits à recevoir**

|                            | Montant      |
|----------------------------|--------------|
| Associés - intérêts courus | 3 646        |
| <b>Total</b>               | <b>3 646</b> |

## Notes sur le bilan

**Dettes****Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 419 350 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                                                   | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an | Echéances<br>à plus de 5 ans |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                            |                 |                              |                             |                              |
| Autres emprunts obligataires (*)                                  |                 |                              |                             |                              |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : |                 |                              |                             |                              |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                   |                 |                              |                             |                              |
| - à plus de 1 an à l'origine                                      | 222 274         | 35 612                       | 150 349                     | 36 313                       |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                    |                 |                              |                             |                              |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 7 320           | 7 320                        |                             |                              |
| Dettes fiscales et sociales                                       |                 |                              |                             |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |                 |                              |                             |                              |
| Autres dettes (**)                                                | 189 756         | 189 756                      |                             |                              |
| Produits constatés d'avance                                       |                 |                              |                             |                              |
| <b>Total</b>                                                      | <b>419 350</b>  | <b>232 688</b>               | <b>150 349</b>              | <b>36 313</b>                |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                        | 260 000         |                              |                             |                              |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                            | 37 726          |                              |                             |                              |
| (**) Dont envers les associés                                     | 189 756         |                              |                             |                              |

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 189 756 euros.

**Charges à payer**

|                                    | Montant      |
|------------------------------------|--------------|
| Fournisseurs - fact. non parvenues | 1 320        |
| <b>Total</b>                       | <b>1 320</b> |